

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: باشگاه گردشگری ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: وگردش5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	باشگاه گردشگری ایرانیان
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 20 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 5، بررسی اجمالی این موسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. شرکت از بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1393 (اصل و جرائم) براساس برگ قطعی صادره مبلغ 3,303 میلیون ریال ذخیره در حساب‌ها منظور نموده لیکن با توجه به عدم پذیرش نحوه شناسایی درآمد مشمول مالیات نسبت به آن اعتراض که نهایتاً منجر به صدور دستور بررسی مجدد هیأت دو نفره کارشناسی توسط شورای عالی مالیاتی گردیده است. همچنین از بابت مالیات عملکرد سال‌های مالی منتهی به 30 آذر 1396 لغایت دوره مالی مورد گزارش بدلیل زیان‌های تأیید شده سنوات قبل و ابرازی سنوات مزبور و نیز بابت مبلغ 400 میلیون ریال مانده بدهی حق بیمه اعلام شده توسط سازمان تأمین اجتماعی و مبلغ 1,772 میلیون ریال بدهی مالیات‌های تکلیفی و حقوق سنواتی (اصل و جرائم) موضوع یادداشت‌های 14 و 15 بدلیل عدم پذیرش و اعتراض به بدهی‌های اعلام شده ذخیره ای در صورت‌های مالی از بابت موارد فوق گزارش نشده است. مضافاً حق بیمه‌ها و مالیات بر ارزش افزوده شرکت از تاریخ تأسیس و مالیات عملکرد شرکت از سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1398 به بعد مورد رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. با عنایت به مراتب فوق هرچند وجود بدهی از بابت موارد یاد شده محتمل بوده و تعدیل صورت‌های مالی در این ارتباط ضروریست، لیکن تعیین میزان آثار مالی قطعی ناشی از تعدیلات مزبور منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهائی سازمان‌های ذیربط می‌باشد.

4. با عنایت به عدم تناسب درآمدها با هزینه‌های عملیاتی در سنوات اخیر، شرکت با مشکلات عدیده ای از جمله زیان انباشته قابل ملاحظه، ساختار مالی نامناسب و کمبود نقدینگی به منظور تسویه بدهی‌های قابل توجه مواجه گردیده و عملاً منجر به کاهش نیروی انسانی و فعالیت‌های شرکت گردیده است. مع هذا مدیریت شرکت تهیه صورت‌های مالی را با فرض تداوم فعالیت مناسب دانسته است. در چنین شرایطی و با توجه به شیوع بیماری کرونا و آثار ناشی از آن بر ادامه فعالیت شرکت، افشاء برنامه‌ها و ارزیابی‌های هیأت مدیره در ارتباط با چگونگی ادامه فعالیت‌ها و برون رفت از شرایط موجود ضروریست که به نحو مناسب انجام نشده است.

5. مانده حساب‌های فی مابین با شرکت‌های گروه و وابسته شامل شرکت‌های اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان و توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران بیانگر به ترتیب مبالغ 691 میلیون ریال و 213 میلیون ریال مغایرت نامساعد می‌باشد که حل و فصل نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت توجیه و رفع مغایرت‌های فوق بر صورت‌های مالی ضرورت می‌یافت برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 5 ضرورت می یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

7. شرکت با توجه به میزان زیان انباشته، مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت گردیده و علیرغم مصوبات سالهای قبل، اجرائی نمودن افزایش سرمایه به دلیل عدم مشارکت سهامداران محقق نگردیده است.

8. مفاد مواد 124 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تعیین حق الزحمه مدیر عامل شرکت رعایت نشده است.

22 شهریور 1399

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/06/30 12:08:39	800671	MohammadReza Golchin [Pour [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1399/06/30 12:12:37	800052	Seyed Abbas Esmaeil [Zadeh Pakdaman [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1399/06/30 12:14:13	800543	[Alireza Atoufi [Sign	مدیر موسسه ایران مشهود

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵	۰	۴۱	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۵	۰	۴۱	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۸۳)	(۶۵۵)	(۱,۱۹۱)	۲۶
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	(۲,۵۱۶)	(۲,۵۱۶)	--
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	(۴۷۸)	(۲,۱۷۱)	(۳,۶۶۶)	۸۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۶۲	(۸۸۰)	۹,۰۸۲	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۱۶)	(۴,۰۵۱)	۵,۴۱۶	۹۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۱۶)	(۴,۰۵۱)	۵,۴۱۶	۹۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۳۱۶)	(۴,۰۵۱)	۵,۴۱۶	۹۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳,۶۰۰)	(۶۷,۵۱۷)	۹۰,۳۶۷	۹۵
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۳۱۶)	(۴,۰۵۱)	۵,۴۱۶	۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	(۲۱۶)	(۴,۰۵۱)	۵,۴۱۶	۹۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳	۳	۱,۱۷۹	۵۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴	۳	۱,۱۸۰	۳۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۲۸	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۶۹۳	۳,۷۱۹	۷,۳۴۶	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۳۲	۳۰۲	۵۱۵	(۲۳)
	۳,۹۲۵	۴,۰۵۹	۷,۸۶۱	(۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۹۲۵	۴,۰۵۹	۷,۸۶۱	(۳)
جمع دارایی‌ها	۳,۹۲۹	۴,۰۶۲	۹,۰۴۱	(۳)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۱۰۲,۳۸۴)	(۱۰۲,۱۶۸)	(۱۰۷,۵۸۴)	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۴۲,۳۸۴)	(۴۲,۱۶۸)	(۴۷,۵۸۴)	(۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۳,۰۱۰	۴۳,۹۲۷	۵۳,۲۲۶	۰
مالیات پرداختنی	۳,۳۰۳	۳,۳۰۳	۳,۳۹۹	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۰	سهیلات مالی
	۰	۰	۰	خایر
	۰	۰	۰	پیش دریافت‌ها
۰	۵۶,۶۳۵	۴۶,۲۳۰	۴۶,۳۱۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده رای فروش
۰	۵۶,۶۳۵	۴۶,۲۳۰	۴۶,۳۱۳	جمع بدهی‌های جاری
۰	۵۶,۶۳۵	۴۶,۲۳۰	۴۶,۳۱۳	جمع بدهی‌ها
(۳)	۹,۰۴۱	۴,۰۶۳	۳,۹۲۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۵,۴۱۶	•	۵,۴۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۵,۴۱۶	•	۵,۴۱۶
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه									•	•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			•						•		•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۶۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	(۱۰۲,۱۶۸)	•	(۴۲,۱۶۸)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									(۲۱۶)		(۲۱۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	(۲۱۶)	•	(۲۱۶)
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰							۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۲,۳۸۴)	۰	(۴۲,۳۸۴)

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۷۹)	(۶)	(۱۵۷)	(۱,۲۱۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۹۶)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۷۹)	(۶)	(۲۵۳)	(۱,۲۱۷)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹	۲۰	۴۱	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۹	۲۰	۴۱	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۰)	۱۴	(۲۱۲)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۰)	۱۴	(۲۱۲)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۰۲	۵۱۴	۵۱۴	(۴۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳۲	۵۲۸	۳۰۲	(۵۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۳۷,۵۸۵	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				